



WIRTSCHAFTSPLAN 2019

Inhalt

Organe des Abwasserzweckverbandes	Seite 2
--	---------

Vorbericht zum Wirtschaftsplan 2019

Allgemeines	Seite 4
Bauausführungen 2018	Seite 5
Mittelfristige Finanzplanung	Seite 6
Vermögensplan	Seite 8
Erfolgsplan	Seite 9
Verbandsumlagen	Seite 9

Wirtschaftsplan für das Jahr 2019

Beschluss der Versammlung	Seite 10
Gewinn- und Verlustrechnung	Seite 11
Erfolgsplan	Seite 12
Ermittlung der Verbandsumlagen	Seite 15
Erläuterungen	Seite 16
Stellenübersicht	Seite 17
Vermögensplan	Seite 18

Mittelfristige Finanzplanung 2018 bis 2022	Seite 19
---	----------

Verpflichtungsermächtigungen	Seite 20
-------------------------------------	----------

Aufteilung der Verbandsumlagen	Seite 21
---------------------------------------	----------



Verbandsvorsitzender	Herr Neideck	Freiburg i.Br.
1. Stellvertreter	Bürgermeister Schwarz	Endingen
2. Stellvertreter	Bürgermeister Czybulka	Schallstadt
Verbandsversammlung	Herr Neideck	Freiburg i.Br. - Vorsitzender -
	Bürgermeister Kindel	Au
	Bürgermeister Lotis	Bahlingen
	Bürgermeister Schneckenburger	Bötzingen
	Bürgermeister Reinhard	Buchenbach
	Bürgermeister Hollemann	Denzlingen
	Bürgermeister Mosbach	Ebringen
	Bürgermeister Bruder	Eichstetten
	Bürgermeister Schwarz	Endingen a.K.
	Dipl.-Ing. Nikolay	Freiburg i.Br.
	Dipl.-Ing. Reuß	Freiburg i.Br.
	Bürgermeisterin Stuchlik	Freiburg i.Br.
	Bürgermeister Herbstritt	Glottertal
	Bürgermeister Riesterer	Gottenheim
	Bürgermeister Walz	Gundelfingen
	Bürgermeister Singler	Gutach i.Br.
	Bürgermeister Walz	Heuweiler
	Bürgermeister Riesterer	Horben
	Bürgermeister Hall	Kirchzarten
	Bürgermeister Bußhardt	Malterdingen
	Bürgermeister Mursa	March
	Bürgermeister Dr. Ante	Merzhausen
	Bürgermeister Vosberg	Oberried
	Bürgermeister Hahn	Pfaffenweiler
	Bürgermeister Schlegel	Reute
	Bürgermeister Kietz	Riegel
	Bürgermeister Czybulka	Schallstadt
	Bürgermeisterin Kleeb	Stegen
	Bürgermeister Hagenacker	Teningen
	Bürgermeister Laub	Umkirch
	Bürgermeister Brügger	Vörstetten
	Oberbürgermeister Götzmann	Waldkirch i.Br.
Verwaltungsrat	Herr Neideck	Freiburg i.Br. - Vorsitzender -
	Bürgermeister Czybulka	Schallstadt
	Oberbürgermeister Götzmann	Waldkirch i. Br.
	Bürgermeister Hall	Kirchzarten
	Bürgermeister Hollemann	Denzlingen
	Bürgermeister Laub	Umkirch
	Dipl.-Ing. Nikolay	Freiburg i.Br.
	Dipl.-Ing. Reuß	Freiburg i.Br.
	Bürgermeister Schwarz	Endingen a.K.
	Bürgermeisterin Stuchlik	Freiburg i.Br.



Geschäftsführung:	Dipl.Ing. Bernd Hünting Dipl.Verww. (FH) Andreas Bechtold	Erster Geschäftsführer Kaufmännischer Geschäftsführer
Geschäftsstelle:	79108 Freiburg i.Br., Hanferstr. 6 Tel.: 0761 / 152 17-00 Fax: 0761 / 152 17-56 E-Mail: geschaeftsstelle@azv-breisgau.de Internet: www.azv-breisgau.de	
Klärwerk:	79362 Forchheim, Zum Klärwerk Tel.: 07642 / 68 96-0 Fax: 07642 / 68 96-240 E-Mail: klaeranlage@azv-breisgau.de Dipl.Ing. (FH) Ditmar Schultz	Betriebsleiter
Aufsichts- und Prüfungsbehörden:	Aufsichtsbehörde	Regierungspräsidium Freiburg Umweltschutzämter der Landkreise Breisgau-Hoch- schwarzwald, Emmendingen und der Stadt Freiburg
	Überörtliche Kassen- und Rechnungsprüfung	Gemeindeprüfungsanstalt Baden-Württemberg, Karlsruhe

Allgemeines

Die Städte Endingen a.K., Freiburg i.Br. und Waldkirch i.Br. sowie die Gemeinden Au, Bahlingen, Bötzingen, Buchenbach, Denzlingen, Ebringen, Eichstetten, Glottertal, Gottenheim, Gundelfingen, Gutach i.Br., Heuweiler, Horben, Kirchzarten, Malterdingen, March, Merzhausen, Oberried, Pfaffenweiler, Reute, Riegel, Schallstadt, Stegen, Teningen, Umkirch und Vörstetten bilden einen Zweckverband im Sinne des Gesetzes über kommunale Zusammenarbeit (GKZ) in der Fassung vom 16.09.1974 (GBl. 1974 S. 408 ff).

Die Gemeinde Forchheim, der Ortsteil Wasenweiler der Gemeinde Ihringen und die Gemeinde Weisweil sind - ohne Mitglieder des Verbandes zu sein - abwassertechnisch an die Verbandsanlagen angeschlossen.

Der Zweckverband führt den Namen „Abwasserzweckverband Breisgauer Bucht“ und hat seinen Sitz in Freiburg i.Br., Hanferstraße 6. Er ist eine Körperschaft des öffentlichen Rechts. Er erstrebt keinen Gewinn.

Das Verbandsgebiet bilden die Gemarkungen der Mitgliedsgemeinden sowie der Gemeinde Forchheim. Es hat eine Größe von rund 650 Quadratkilometern. Es wird im Süden durch die Mengener Brücke, im Westen durch den Ostrand des Tunibergs und des Kaiserstuhls, im Norden durch die Riegeler Pforte und im Osten durch die unteren Flusstäler von Elz, Glotter und Dreisam begrenzt. Die fortgeschriebene Wohnbevölkerung betrug am 30.06.2017 nach dem amtlichen Gemeindeverzeichnis für Baden-Württemberg 376.754 Einwohner.

Der Zweckverband hat die Aufgabe, zur Reinhaltung der Gewässer die im Verbandsgebiet anfallenden häuslichen, gewerblichen und industriellen Abwässer zu sammeln und vor ihrer Einleitung in den Vorfluter in einer Verbandskläranlage zu reinigen sowie die anfallenden Schlamm- und Abfallstoffe abzuführen und unschädlich unterzubringen. Der Zweckverband berät und betreut darüber hinaus einen Teil seiner Mitglieder auf dem Gebiet der Abwasserbeseitigung. Er kann sich zur Erfüllung seiner Aufgaben Dritter bedienen und Unternehmen gründen. Die zur Erfüllung der Verbandsaufgaben benötigten Mittel werden im Wesentlichen durch Einlagen bzw. Umlagen der Mitglieder aufgebracht.

Zur Durchführung der Verbandsaufgaben unterhält der Abwasserzweckverband ein Kanalnetz von rd. 140 Kilometern Länge, 27 Abwassermengenmessstationen, 4 Pumpwerke, ein Klärwerk für 600.000 Einwohnergleichwerte in Forchheim und eine Geschäftsstelle mit Betriebshof für die Kanalunterhaltung in Freiburg. Der Geschäftsstelle obliegt insbesondere Planung, Ausschreibung und Bauleitung von weiteren Verbandsmaßnahmen, die Kanalunterhaltung, die allgemeine Bauverwaltung sowie Finanzierung und Verwaltung der gesamten Projekte des Abwasserzweckverbandes.

Investitionen - Bauausführungen 2018

Klärwerk

Erweiterung der Kläranlage

Mit den Bauarbeiten zur Erweiterung der Kläranlage im Bereich der biologischen Stufe einschließlich der Nachklärbecken um 50 % wurde im Herbst 2016 begonnen. Die Rohbauarbeiten sind abgeschlossen. Die maschinentechnische Ausrüstung, die Elektro-, Mess-, Steuer- und Regeltechnik und eine Vielzahl von Ausbaugewerken sind schon weit fortgeschritten. Die Straßenbauarbeiten beginnen im Oktober. Das letzte Gewerk, die Photovoltaikanlage auf dem Dach des Pumpwerkgebäudes, befindet sich in der Ausschreibung. Der Bauablauf ist im Zeitplan, der Probetrieb soll im Frühjahr 2019 stattfinden. Der Kostenrahmen von 40 - 45 Mio. Euro wird deutlich unterschritten, die Gesamtbaumaßnahme kann voraussichtlich mit knapp über 30 Mio. Euro abgerechnet werden.

Fremdstoffannahmestation

Die Fremdstoffannahmestation ist fertiggestellt und mit leichter Verzögerung im August 2018 in Betrieb gegangen.

Telekommunikation, Glasfaserleitung

Der Auftrag für die Errichtung einer Glasfaserstrecke zur Kläranlage konnte nach intensiven Gesprächen für rd. 160.000 Euro anstatt der ursprünglich veranschlagten 400.000 Euro vergeben werden. Die Leitung wurde im Juni 2018 verlegt und am 03.08.2018 aktiviert. Somit verfügt die Kläranlage nun endlich über den lange ersehnten und mittlerweile unverzichtbaren Breitbandanschluss.

Kanalnetz

Eigenkontrollverordnung

Im Rahmen der EKVO wurden folgende Kanalabschnitte gereinigt und optisch untersucht:

- Buchenbach - Kirchzarten
- Oberried - Kirchzarten
- Landwasser - Hugstetten
- Kollnau - Waldkirch

Zudem wurden die vier vorgelagerten Abflussmessstellen für die Kläranlage (FR-Rieselfeld, FR-Nord, FR-Waltershofen und Denzlingen) modernisiert.

Mittelfristige Finanzplanung 2018 - 2022

Neben verschiedenen allgemeinen Sanierungsmaßnahmen sind in der Mittelfristigen Finanzplanung folgende Investitionen auf der Kläranlage vorgesehen:

Erweiterung der Kläranlage

Für die Restabwicklung der Baumaßnahme und die Schlusszahlungen werden Investitionen in Höhe von 6 Mio. Euro angesetzt.

Migration Prozessleittechnik

Nach Inbetriebnahme der Erweiterung steht die Migration des Prozessleitsystems der Gesamtanlage an. Die Server und Betriebssysteme haben ein Alter erreicht in dem sie seitens der Hersteller nicht mehr voll unterstützt werden. Um die Verfügbarkeit des Systems, ohne die der Betrieb der Kläranlage nicht mehr vorstellbar wäre, jederzeit zu gewährleisten, gilt es das System auf einen aktuellen Hard- und Softwarestand zu bringen. Hierfür sind 500.000 Euro im Jahr 2019 veranschlagt.

Betriebsgebäude

Es ist beabsichtigt, die Planung des Betriebsgebäudes einschließlich Labor und Verwaltung bis Ende September soweit voranzubringen, dass der Bauantrag gestellt und das Baugelände noch im Winter 2018/2019 gerodet werden kann. Nach aktueller Kostenschätzung ist mit einer Investitionssumme von rd. 25 Mio. Euro zu rechnen. Diese wird sich, sofern der angestrebte Terminplan eingehalten werden kann, wie folgt verteilen:

2019: 6 Mio. Euro

2020: 12 Mio. Euro

2021: 7 Mio. Euro.



Die Investitionsraten für die Kläranlage ab 2019 werden wie folgt erwartet:

in Euro

	2019	2020	2021	2022	Gesamt
Sanierungsmaßnahmen					
Schlammwässerung (Kammerfilterpressen)	65.000				
Transformator für BHKW (Redundanz)	100.000				
Migration Prozessleittechnik	500.000				
Klärschlamm-trocknungsanlage (Förderer, Rotoren, Biofilter, etc.)		300.000	300.000		
Sanierung Rücklaufschlamm-pumpwerk		250.000			
Sanierung Zulauf-schieber Rohwasser-pumpwerk		500.000			
Allgemeine Sanierungs- und Unterhaltungs-maßnahmen	200.000	500.000	700.000	1.000.000	
Summe:	865.000	1.550.000	1.000.000	1.000.000	4.415.000
Umbau- und Erweiterungsmaßnahmen					
Erweiterung der Kläranlage (50% biolog. Reinigungsstufe)	6.000.000				
Betriebsgebäude mit Labor und Verwaltungsgebäude	6.000.000	12.000.000	7.000.000		
4. Reinigungsstufe				1.000.000	
Summe:	12.000.000	12.000.000	7.000.000	1.000.000	32.000.000
Jahressumme Kläranlage:	12.865.000	13.550.000	8.000.000	2.000.000	36.415.000

Vermögensplan 2019

Aus der mittelfristigen Finanzplanung ergeben sich die wesentlichen Positionen des Vermögensplanes 2019 für die Investitionen auf der Kläranlage mit 12.865.000 Euro.

Daneben sind 2019 folgende Maßnahmen vorgesehen:

<u>1. Kanäle</u>	<u>235.000 €</u>
Sanierung der Teilstrecke im Abschnitt Kirchzarten-Oberried Bereich Geroldstäler Mühle	80.000 €
Renovierung: Abschnitt G051-G052, G048-G049 (DN1200, L=164m) im Abschnitt Gottenheim - Schallstadt, Bereich Freiburg-St. Nikolaus	130.000 €
Umbau Fahrzeugwaschplatz (Betriebshof)	25.000 €

Erfolgsplan 2019

Das Volumen des Erfolgsplans 2019 beträgt rd. 18,2 Mio. Euro liegt damit 0,8 Mio. Euro über dem Vorjahresvolumen.

Beim Personalaufwand liegt der Ansatz 2019 rd. 0,13 Mio. Euro über dem des Vorjahres. Maßgebend für den höheren Personalaufwand sind die tariflichen sowie strukturellen Steigerungen. Für das Jahr 2019 werden keine neuen Stellen zum Wirtschaftsplan beantragt.

Der Betriebsaufwand umfasst u. a. den Unterhaltungsaufwand für die Gebäude und Anlagen sowie die Aufwendungen für Ersatzteile und Ausrüstungen. Um die Infrastruktur in einem ordnungsgemäßen Zustand zu erhalten sowie eine jederzeit stabile IT gewährleisten zu können, sind Mehraufwendungen erforderlich.

Auch 2019 sind zur Finanzierung der Investitionen Kreditaufnahmen erforderlich. Dass der Ansatz 2019 rd. 0,2 Mio. Euro unter dem des Vorjahres liegt, ist darauf zurückzuführen, dass 2018 nicht die gesamte Kreditermächtigung in Anspruch genommen werden musste und auch weiterhin mit günstigen Kreditkonditionen gerechnet wird.

Die Fremdstoffannahmestation wurde 2018 in Betrieb genommen. Dies sowie die im Laufe des Jahres 2019 geplante Inbetriebnahme der Erweiterung der Kläranlage führt zu einer Erhöhung der Abschreibungen im Vergleich zum Ansatz 2018 um rd. 0,6 Mio. Euro.

Zur Finanzierung des Aufwandes tragen in erster Linie die Verbandsumlagen bei, diese liegen um rd. 0,73 Mio. Euro über den Vorjahresansätzen.

Verbandsumlagen

Die Verbandsumlagen belaufen sich auf rd. 16,85 Mio. Euro und liegen um rd. 0,73 Mio. Euro über den Vorjahresansätzen.

Auf die Auflösung empfangener Ertragszuschüsse wird 2019 verzichtet.

Im Planungszeitraum bis 2022 sieht die Mittelfristige Finanzplanung folgende Gesamtumlagen vor:

2019: 16,8 Mio. Euro

2020: 18,2 Mio. Euro

2021: 19,3 Mio. Euro

2022: 20,3 Mio. Euro



Die Verbandsversammlung des Abwasserzweckverbandes Breisgauer Bucht hat am 05.12.2018 aufgrund des § 18 GKZ i.V. mit § 79 GemO und § 14 EigBG folgenden

Wirtschaftsplan

des Abwasserzweckverbandes Breisgauer Bucht für das Jahr 2019 festgestellt:

1. Der Wirtschaftsplan wird festgesetzt:

im Erfolgsplan	- Aufwandseite auf	18.160.000 €
	- Ertragsseite auf	18.160.000 €
im Vermögensplan	- Ausgabenseite auf	18.151.000 €
	- Deckungsseite auf	18.151.000 €

2. Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen (Kreditermächtigungen) wird wie folgt festgesetzt:

zur Deckung der Ausgaben nach dem Vermögensplan	10.764.714 €
zur Umschuldung	1.540.000 €

3. Der Höchstbetrag der Kassenkredite wird festgesetzt auf 5.000.000 €

4. Die Verbandsumlagen werden gemäß § 22 ff. der Verbandssatzung wie folgt festgelegt:

Betriebs- und Verwaltungskostenumlage	10.495.000 €
Kapitaldienstumlage	6.350.000 €
Investitionsumlage	0 €
	16.845.000 €
Gesamtumlagen	16.845.000 €

Gutschriften/Nachforderungen von Umlagen aus dem Vorjahr sind mit den Umlagen des laufenden Jahres zu verrechnen.

5. Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen wird festgesetzt auf 15.000.000 €.

6. Die Abschreibungserlöse sind entsprechend den Festlegungen im Vermögensplan zu verwenden.

Geschäftsführung
des Abwasserzweckverbandes
Breisgauer Bucht

(Hünting) (Bechtold)

Freiburg, den 05.12.2018



Wirtschaftsplan 2019

Gewinn- und Verlustrechnung in Euro

Kontobezeichnung	Ansatz 2019	Ansatz 2018	Ergebnis 2017
Verbandsumlagen			
Betr.u.Verw.kosten Umlage	10.495.000	10.200.000	8.812.768
Kapitaldienst Umlage	6.350.000	5.920.000	5.502.076
Summe Verbandsumlagen	16.845.000	16.120.000	14.314.844
Sonstige Erträge			
Betriebserträge	1.213.000	1.148.000	1.610.509
Verwaltungserträge	102.000	102.500	90.819
Summe sonstige Erträge	1.315.000	1.250.500	1.701.328
GESAMTERTRÄGE	18.160.000	17.370.500	16.016.172
Betriebsaufwand			
Unterhaltungsaufwand	274.500	281.500	408.649
Ersatzteile, Ausrüstungen u.a.	2.117.300	2.003.700	1.800.773
Energie (Betriebsstrom u.a)	995.000	1.036.000	751.955
Aufw. für bezogene Leistungen	635.000	656.000	504.258
Summe Betriebsaufwand	4.021.800	3.977.200	3.465.635
Personalaufwand			
Gehälter	181.000	173.700	172.105
Vergütungen	4.275.700	4.201.500	3.904.363
Versorgungskasse	240.000	190.000	186.926
Sozialversicherung	861.700	856.100	780.647
Zusatzversorgung	384.100	379.300	345.671
Sonstige Personalausgaben	57.500	68.200	89.437
Summe Personalaufwand	6.000.000	5.868.800	5.479.150
Abschreibungen	4.640.000	4.000.000	4.013.210
Sonst. betriebl. Aufwendungen	1.743.200	1.574.500	1.525.003
Zinserträge	0	0	277
Steuern	45.000	30.000	44.309
Zinsen und ähnl. Aufwendungen	1.710.000	1.920.000	1.489.143
JAHRESÜBERSCHUSS / FEHLBETRAG	0	0	0



Erfolgsplan 2019 in €

Konto	Bezeichnung Erträge	ANSATZ 2019	ANSATZ 2018	ERGEBNIS 2017	Hinweis auf Er- läuterung	Kostenstellen:	Kläranlage	Kanäle	Mess/Regelt.	BgA	Verwaltung	Finanzen
112	Einnahmen für Behandlung von Fremdstoffen	450.000	450.000	448.059			300.000			150.000		
114	Mieten	102.000	102.000	90.261							102.000	
150	Kostensätze Weisweil	50.000	48.000	51.206	XXX		50.000					
151	Kostensätze und verm. Einnahmen Betrieb	25.000	60.000	284.590	XXX		10.000			15.000		
152	Kostensätze und verm. Einnahmen Verwaltung	390.000	300.500	600.675	XXX		120.000			270.000		
159	Einnahmen Stromerzeugung	98.000	80.000	105.084	XXX		90.000			8.000		
169	Innere Verrechnungen mit der Abwasserabgabe	200.000	210.000	121.454	XXX		200.000					
172	Betr.u.Verw.kosten Umlage	10.495.000	10.200.000	8.812.768								
173	Kapitaldienst Umlage	6.350.000	5.920.000	5.502.076								
206	Zinserträge	0	0	277	XXX							
280	Zuführung vom Vermögensplan	0	0	0	XXX							
	Erträge Gesamt	18.160.000	17.370.500	16.016.449			770.000			443.000	102.000	
	Personalaufwand				XXX							
400	Aufw.ehrenamtl.Tätigkeit	10.000	10.000	8.385							10.000	
410	Gehälter	181.000	173.700	172.105							181.000	
414	Vergütungen	4.275.700	4.201.500	3.904.363			3.060.600	665.000	137.200	120.000	292.900	
430	Versorgungskasse Beamte	240.000	190.000	186.926							240.000	
434	Zusatzversorgung	384.100	379.300	345.671			274.500	60.300	12.300	9.700	27.300	
444	Sozialversicherung	861.700	856.100	780.647			625.100	124.400	27.700	27.000	57.500	
450	Beihilfen	7.500	34.200	48.307			1.100	300	100		6.000	
460	Personalebenausgaben	40.000	24.000	32.745			7.500	1.000	500		31.000	
	Personalaufwand Gesamt	6.000.000	5.868.800	5.479.150			3.968.800	851.000	177.800	156.700	845.700	

Erfolgsplan 2019 in €

Konto	Bezeichnung	Ansatz 2019	Ansatz 2018	Ergebnis 2017	Hinweis auf Er- läuterung
	Betriebsaufwand				
500	Unterf. Gebäude, Baul., Anlg. u. Tiefbauten	102.300	74.000	47.153	XXX
510	Unterf. Strassen, Wege u. Grünflächen	31.000	50.500	21.822	
513	Unterf. Kanäle, Rückhaltebecken u. Messbauw.	141.200	157.000	339.675	XXX
520	Ersatzl. Ausrüst. Elektrober.	346.500	316.100	230.256	XXX
521	Ersatzl. Ausrüst. Maschinen u. sonstiges	726.800	648.800	708.518	XXX
522	EDV u. Büromaschinen	231.000	155.000	136.796	XXX
541	Gebühren, Abwasserabgabe	878.000	876.000	874.142	XXX
542	Heizung, Reinigung, Beleuchtung	105.700	100.700	92.704	
550	Unterf. Instandst. Fahrzeuge	53.000	39.500	39.150	XXX
553	Treib- u. Schmierst. Fahrzeuge	22.000	24.000	17.441	
555	Kraftfahrzeugsteuer	4.000	4.000	2.862	
556	Kraftfahrzeugversicherungen	11.700	11.200	10.277	
560	Dienst- u. Schutzkleidung	91.000	88.800	83.551	
562	Aus- u. Fortbildung	44.000	62.000	59.052	
573	Betriebsstrom	995.000	1.036.000	751.955	
579	Sonst. Verbrauchs- u. Betr. mittel, Laborbedarf	953.000	950.000	778.447	
	Betriebsaufwand Zwischensumme	4.736.200	4.593.600	4.193.801	

Kläranlage	Kanäle	Mess/ Regelt.	BgA	Verwaltung	Finanzen
50.000	13.000			39.300	
30.000				1.000	
	130.000	8.000	3.200		
300.000	10.000	33.500		3.000	
700.000	12.000	8.000		6.800	
126.100	14.000	3.000	2.500	85.400	
870.000				8.000	
65.000	700			40.000	
25.000	20.000	2.000		6.000	
5.000	10.000	2.500		4.500	
1.000	2.000	300		700	
3.000	4.900	2.000		1.800	
70.000	20.000	1.000			
15.000	12.000	2.000		15.000	
950.000	39.000	6.000			
950.000	1.000		2.000		
4.160.100	288.600	68.300	7.700	211.500	



Erfolgsplan 2019 in €



Konto	Bezeichnung	Ansatz 2019	Ansatz 2018	Ergebnis 2017	Hinweis auf Er- läuterung
640	Steuern	45.000	30.000	44.309	
641	Versicherungen	165.000	142.500	127.889	XXX
650	Bürobedarf	12.000	12.000	4.998	
651	Bücher u. Zeitschriften	10.000	10.000	6.273	
652	Post- u. Fernsprechaufwand	53.000	50.100	39.494	
653	öffentl. Bekanntmachungen	5.000	10.000	28.519	XXX
654	Reisekosten, Kilometergelder	15.800	16.200	10.836	
655	Sachverständigen- u. Gerichtsk. u. sonstiges	135.000	156.000	81.614	XXX
656	Geb.f. Aufsichtsprüfungen	8.000	0	0	XXX
657	Kosten f. Wasserrechtsverfahren	27.000	0	26.530	XXX
658	Öffentlichkeitsarbeit	65.000	20.000	6.827	XXX
659	sonstige Geschäftsausgaben	2.000	3.000	1.871	
660	Verfüugungsmittel d. Vorsitzenden	1.000	1.000	1.000	
661	Mitgliedsbeiträge	8.000	8.600	7.618	
669	Versch. u. vermischte Ausgaben	13.000	13.600	15.299	
672	Verwaltungskostenbeiträge	0	8.100	6.902	XXX
673	Entsorgungskosten	500.000	500.000	422.644	
674	Erstattg. v. Betriebsausgaben	9.000	7.000	8.524	
803	Zinsen an den Kreditmarkt	1.690.000	1.900.000	1.486.749	
805	Zinsen für Kassenkredite	20.000	20.000	2.394	
861	Abschreibungen	4.640.000	4.000.000	4.013.210	XXX
	Betriebsaufwand Gesamt	12.160.000	11.501.700	10.537.299	
	Erträge Gesamt	18.160.000	17.370.500	16.016.449	
	Aufwand Gesamt	18.160.000	17.370.500	16.016.449	
	Saldo				

Kostenstellen:	Kläranlage	Kanäle	Mess/Regelit.	BgA	Verwaltung	Finanzen
				45.000		
	152.500	4.000	1.000	1.000	6.500	
	6.000	800			5.200	
	4.000	500	500		5.000	
	25.000	2.400	6.200	1.000	18.400	
					5.000	
	3.000	7.000	300	1.500	4.000	
	120.000			5.000	10.000	
					8.000	
	27.000					
	50.000				15.000	
					2.000	
					1.000	
	1.400	2.100			4.500	
	7.200	1.000			4.800	
	500.000					
		9.000				1.690.000
						20.000
						4.640.000
	5.056.200	315.400	76.300	61.200	300.900	6.350.000
	770.000			443.000	102.000	
	9.025.000	1.166.400	254.100	217.900	1.146.600	6.350.000
	8.255.000	1.166.400	254.100	-225.100	1.044.600	6.350.000



Ermittlung der Verbandsumlagen in €

	Kostenstelle - Kostenart	Aufwand Ansatz	Betr./Verw. Umlage	Erträge Kapitald. Umlage	Betr./Verw. Erträge	Finanz- Erträge
10	Kläranlage - Personalaufwand	3.968.800	3.968.800			
	- Sachaufwand	5.056.200	4.286.200		770.000	
120	Kanäle - Personalaufwand	851.000	851.000			
	- Sachaufwand	315.400	315.400			
150	Mess/Regelt. - Personalaufwand	177.800	177.800			
	- Sachaufwand	76.300	76.300			
600	BGAs - Personalaufwand	156.700	-136.300		293.000	
	- Sachaufwand	61.200	-88.800		150.000	
200	Verwaltung - Personalaufwand	845.700	845.700			
	- Sachaufwand	300.900	198.900		102.000	
400	Finanzaufw. - Zinsen	1.710.000		1.710.000		
	- Abschreibungen	4.640.000		4.640.000		
	Gesamtaufwand	18.160.000	10.495.000	6.350.000	1.315.000	

Erläuterungen zum Erfolgsplan 2019

Konto	Bezeichnung	Erläuterung
150	Kostenersätze Weisweil	Kostenersätze entsprechend der öffentlich-rechtlichen Vereinbarung.
151	Kostenersätze Betrieb	Einnahmen aus gewerblicher Tätigkeit, Laborleistungen, Schrotterverkauf. RE 2017 enthielt eine einmalige Kostenbeteiligung der Fa. Solvay Acetow GmbH (siehe Konto 513).
152	Kostenersätze Verwaltung	Für Leistungen der Bauingenieure und Techniker bei Planung und Bau von Verbandsanlagen. Verwaltungskostenersätze für Arbeiten für Dritte, Ausschreibungsunterlagen u. a..
159	Strom	Erträge aus der Photovoltaikanlage und Gutschriften aus Stromeinspeisung und KWKG-Zulage der BHKWs.
169	Verrechnung mit der Abwasserabgabe	Verrechnung von verbandseigenen Investitionen mit der Abwasserabgabe (siehe auch Konto 541).
206	Zinserträge	Aufgrund der Kassenlage und den Geldmarktkonditionen sind keine Erträge zu erwarten.
280	Zuführung vom Vermögensplan	Eine Auflösung der Ertragszuschüsse aus dem Folgevertrag vom 23.04.1990 ist nicht erforderlich.
400 ff	Personalaufwand	Der Personalaufwand liegt rd. 2,2 % über dem Ansatz 2018, er berücksichtigt tarifliche und strukturelle Steigerungen.
500	Unterhaltung Gebäude, bauliche Anlagen und Grünflächen	Sanierung der Rolltore sowie erhöhter Unterhaltungsaufwand
513	Unterhaltung Kanäle, Rückhaltebecken u. Messbauwerke	RE 2017 enthielt Kosten für Sanierung der Kanalschachtbauwerke im Abschnitt H, siehe Kostenbeteiligung bei Konto 151.
520	Ersatzteile Ausrüstung Elektrobereich	Erhöhter Instandhaltungsaufwand
521	Ersatzteile Ausrüstung Maschinen und sonstiges	Erhöhter Instandhaltungsaufwand
522	EDV u. Büromaschinen	Enthält Mittel zur Ablösung, Erweiterung eines Dokumentenmanagementsystems, externe Betreuung der EDV.
541	Gebühren, Abwasserabgabe	Abgabe für die Einleitung des gereinigten Abwassers in den Leopoldskanal. Die Verrechnung der Investitionen ist bei Konto 169 ausgewiesen.
550	Unterhaltung, Instandsetzung Fahrzeuge	Aufgrund des Alters des Fuhrpark erhöhter Unterhaltungsaufwand.
641	Versicherungen	Höhere Prämien wegen Inbetriebnahme der Erweiterung sowie der Fremdstoffannahmestation.
653	Öffentliche Bekanntmachung	RE 2017 enthält die Bekanntmachung der Verbandssatzung.
655	Sachverständigen u. Gerichtskosten	Externe Laboruntersuchungen, Sachverständigen- und Gerichtskosten. Mehraufwand wegen Studien und Untersuchungen zur langfristigen Klärschlammverwertung.
656	Gebühren für Aufsichtsprüfungen	Mittel für die anstehende Finanzprüfung der Jahre 2014-2018
657	Kosten für Wasserrechtsverfahren	Restliche Mittel für Waldaufforstungsmaßnahmen i.Z.m. der Erweiterung der Kläranlage
658	Öffentlichkeitsarbeit	U.a. Mittel für die Einweihung der Klärwerkserweiterung.
672	Verwaltungskostenbeiträge	Mittel ab 2019 bei Konto 522 veranschlagt.
861	Abschreibungen	Abschreibungen entsprechend des Anlagenachweises.



Stellenübersicht für das Wirtschaftsjahr 2019

Teil A: Beamte Laufbahngruppen	Besoldungs- gruppe	Zahl der Stellen nach dem Stellenplan	Nachrichtlich Zahl der Stellen 2018	Besetzte Stellen 2018
Höherer Dienst	a.Z. A 16	1	1	1
Höherer Dienst	a.Z. A 15	1	1	1
Beamte zusammen:		2	2	2
Entspr. § 17 der Verbandssatzung können die Geschäftsführer als Angestellte oder Beamte auf Zeit eingestellt werden.				
Teil B: Beschäftigte	Entgeltgr. nach TVöD	Zahl der Stellen	Nachrichtlich Zahl der Stellen 2018	Besetzte Stellen 2018
	Entgeltgruppe 14	1	1	1
	Entgeltgruppe 13	1	1	0
	Entgeltgruppe 12	5	5	3,8
	Entgeltgruppe 11	3	3	3,9
	Entgeltgruppe 10	3	3	1,8
	Entgeltgruppe 9c	5	5	5
	Entgeltgruppe 9b	2	2	2
	Entgeltgruppe 9a	4	4	3,5
	Entgeltgruppe 8	21,5 (1KW)	21 (1KW)	18,1
	Entgeltgruppe 7	8	8	7
	Entgeltgruppe 6	21	21	23,65
	Entgeltgruppe 5	12	12	11,7
	Entgeltgruppe 4	3	3	3,7
	Entgeltgruppe 3	0	0	0,75
	Entgeltgruppe 2	0,5	0,5	0,9
Beschäftigte zusammen:		90	90	86,8
Stellen insgesamt:		92	92	88,8

Insgesamt befindet sich zum Stichtag 30.06.2018 ein Beschäftigter des Verbands in einem Altersteilzeitverhältnis, im Blockmodell. Er befindet sich bereits in der Freistellungsphase. Dieser Beschäftigte ist mit einer 0,8 Stelle bei den besetzten Stellen 2018 aufgeführt.



Vermögensplan 2019 Einnahmen in Euro				
Bezeichnung	Ansatz 2019	Ansatz 2018	Ergebnis 2017	
Eigenmittel				
Zuführung aus dem Erfolgsplan (Abschreibungen)	4.640.000	4.000.000	4.013.210	
Tilgungseingänge	2.100	2.700	2.991	
Wertberichtigung bewegl. Vermögen			16	
Sonderbeteiligung Dritte	0	206.000	-80.199	
Beteiligung / Erstattung				
Finanzmittel				
Kreditaufnahmen für Baumaßnahmen	10.764.714	26.081.425	10.000.000	
Kreditaufnahmen für Umschuldungen	1.540.000	2.540.000		
Einnahmen aus Materialabgabe über Lager	60.000	60.000		
Deckungsüberschuss 2015			1.652.183	
Deckungsüberschuss 2017	1.144.186			
Gesamt	18.151.000	32.890.125	15.588.202	

Erläuterungen:

Vermögensplan 2019 Ausgaben in Euro				
Bezeichnung	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Ansatz 2019	Ansatz 2018	Ergebnis 2017
Investitionen				
Grundstücke				9.917
Ökopunkte				231.398
Kläranlage	15.000.000	12.865.000	19.150.000	11.354.607
Betriebs- u. Verwaltungsgebäude				17.316
Kanalnetz Kanäle		235.000	436.000	80.199
Sondervermögen		0	206.000	-80.199
Beteiligungen				
Erwerb beweglichen Vermögens		381.000	387.500	249.092
Ersatzteilbeschaffung / Lager		60.000	60.000	49.095
Tilgungs- und Finanzausgaben				
Tilgung an den Bund				
Tilgung an das Land				
Tilgung an den Kreditmarkt		3.070.000	2.942.000	2.532.591
Umschuldungen		1.540.000	2.540.000	
Zuführung zum Erfolgsplan				
Deckungsüberschuss 2017				1.144.186
Deckungsfehlbetrag 2016			7.168.625	
Gesamt	15.000.000	18.151.000	32.890.125	15.588.202

Erläuterungen:

Investitionen: Siehe Vorbericht
 Erwerb bewegl. Vermögens: Mess- und Prüfgeräte, Atemschutzgeräte, Selbstretter, Schlauchboot, Hard- und Software, Verschiedenes
 Tilgungs- und Finanzausgaben: Schuldentilgung entsprechend den vorliegenden Tilgungsplänen
 Zuführung zum Erfolgsplan: Auflösung empfangener Ertragszuschüsse aus dem Folgevertrag vom 23.04.90



Mittelfristige Finanzplanung in Euro

	AB 2019 noch erford.	2018	2019	2020	2021	2022
INVESTITIONEN						
Kläranlage	36.415.000	19.150.000	12.865.000	13.550.000	8.000.000	2.000.000
Verwaltungsgebäude						
Kanalnetz	653.000	436.000	235.000	218.000	100.000	100.000
Sondervermögen	182.000	206.000		182.000		
Bewegliches Vermögen, Ersatzteile u.a.	921.000	447.500	441.000	160.000	160.000	160.000
Tilgungs- und Finanzausgaben	16.510.000	2.942.000	3.070.000	3.600.000	4.460.000	5.380.000
Zuführung zum Erfolgsplan						
Deckungsfehlbetrag 2016		7.168.625				
Investitionen ohne Umschuldungen	54.681.000	30.350.125	16.611.000	17.710.000	12.720.000	7.640.000
Umschuldungen	8.740.000	2.540.000	1.540.000	2.980.000	2.260.000	1.960.000
Investitionen mit Umschuldungen	63.421.000	32.890.125	18.151.000	20.690.000	14.980.000	9.600.000
Finanzierung						
Zuführung vom Erfolgsplan (AFA)	22.360.000	4.000.000	4.640.000	5.360.000	5.920.000	6.440.000
Investitionsumlage						
Sonderbeteiligung Dritte		206.000		182.000		
Staatsbeihilfe						
Kreditaufnahmen für Baumaßnahmen	30.750.014	26.081.425	10.764.714	12.106.900	6.738.900	1.139.500
Sonstiges	1.388.986	62.700	1.206.286	61.100	61.100	60.500
Finanzierung ohne Umschuldungskredite	54.681.000	30.350.125	16.611.000	17.710.000	12.720.000	7.640.000
Umschuldungskredite	8.740.000	2.540.000	1.540.000	2.980.000	2.260.000	1.960.000
Finanzierung mit Umschuldungskrediten	63.421.000	32.890.125	18.151.000	20.690.000	14.980.000	9.600.000
Belastungen						
Betriebs- und Verwaltungskosten (2020 + 500' €, Steig. 3,5 % ab 2020)	41.075.000	9.330.000	9.625.000	10.125.000	10.479.000	10.846.000
Abwasserabgabe	3.480.000	870.000	870.000	870.000	870.000	870.000
Auflösung von Ertragszuschüssen						
Betriebs- und Verwaltungskostenumlage	44.555.000	10.200.000	10.495.000	10.995.000	11.349.000	11.716.000
Eigenmittel und Tilgung (AFA)	22.360.000	4.000.000	4.640.000	5.360.000	5.920.000	6.440.000
Zinsen	7.770.000	1.920.000	1.710.000	1.870.000	2.070.000	2.120.000
Zinseinnahmen						
Sonstiges und Rundung						
Kapitaldienst-Umlage	30.130.000	5.920.000	6.350.000	7.230.000	7.990.000	8.560.000
Gesamtumlagen	74.685.000	16.120.000	16.845.000	18.225.000	19.339.000	20.276.000

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

Verpflichtungsermächtigungen im Wirtschaftsplan		Davon voraussichtlich fällige Auszahlungen		
Jahr	EUR 1	2020 EUR 2	2021 EUR 3	2022 EUR 4
2019	15.000	10.000	5.000	0
Summe:		10.000	5.000	0
Nachrichtlich im Finanzplan vorgesehene Kreditaufnahmen (brutto):		12.107	6.739	1.140

Umlagen 2019

Umlagemaßstäbe sind nach § 23 Abs. 2 der Verbandssatzung:

- I. für die Betriebs- und Verwaltungskostenumlage der Trockenwetterabflussschlüssel (TWA) nach § 24 Abs. 1 Verbandssatzung
- II. für die Kapitaldienstumlage der Umlageschlüssel entsprechend der Abwassergebührenmenge (AGM) nach § 24 Abs. 2 Verbandssatzung.

Die Verbandsumlagen für das Jahr 2019 werden jeweils zu einem Viertel

am 15. Februar
am 15. Mai
am 15. August
am 15. November
des Jahres fällig.

Die im Wirtschaftsjahr zuviel bzw. zuwenig erhobenen Umlagenteile werden den Mitgliedsgemeinden im nachfolgenden Wirtschaftsjahr anteilig gutgeschrieben bzw. belastet.

Der Anteil der Zinsen an der Kapitaldienstumlage beträgt 26,6.%.



VERBANDSUMLAGEN 2019										Berechnung der Verteilerschlüssel			01.10.2018	
Verbandsmitglied	Abwassergebühren-Menge (§ 24/2 VS)		Gemessene Abwassermenge an 121 TWT		Korrekturen aus Abflüssen über fremde Gemarkungen		Trockenwetter-Abfluss-Schlüssel		Verbandsmitglied	01.10.2018				
	Jahr	m³	2017	AGM [%]	01.10.2017-30.09.2018	m³	[%]	Korrekturwerte		Erläuterungen	Zwischenwert	Ergebnis	Gemeinde / Stadt	
Gemeinde / Stadt / Ortsteil	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10				
Gemessene Gemeinden														
Au		72.565	0,339655629%							0,325103207%		Au		
+ Merzhausen		248.685	1,164022051%	140.326,3	1,4393%			1,4393%		1,114149950%		Merzhausen		
Bahlingen		221.857	1,038447997%	91.765,2	0,9412%			0,9412%		0,941187424%		Bahlingen		
Bötzingen (mit Wasenweiler)		381.324	1,784866576%	161.108,1	1,6524%			1,6524%		1,652401164%		Bötzingen		
Buchenbach		138.152	0,693461041%	57.880,4	0,5936%			0,5936%		0,636623863%		Buchenbach		
Buchenbach-Falkenstein		10.001				10,001	Falk. --> Kirchnz.			0,0430%				
Denzlingen		685.592	3,209056460%	291.472,0	2,9895%			2,9895%		2,785175195%		Denzlingen		
+ Heuweiler		50.290	0,235392842%							0,204300022%		Heuweiler		
Ebringen		129.001	0,603816107%			24,20%	vereinbart			0,613639661%		Ebringen		
+ Pfaffenweiler		113.843	0,532865924%			19,40%	vereinbart			0,491926010%		Pfaffenweiler		
+ Schallstadt		212.822	0,996157793%	247.229,3	2,5357%	56,40%	vereinbart			1,430135409%		Schallstadt		
Eichstetten		180.078	0,842892667%	85.882,7	0,8609%					0,880853747%		Eichstetten		
Endingen		331.336	1,550887308%	119.147,1	1,2220%					1,222029226%		Endingen		
Freiburg		13.983.688	65,453570505%	6.071.730,8	62,2746%					61,981533882%		Freiburg		
+ Horben						-41,480	Horben			-0,1839%				
+ Kirchnz./ Neuhäuser						-25,193	Kirchnz. --> FR			-0,1092%				
Glottental		186.737	0,874061506%	138.175,8	1,4172%					1,4172%		Glottental		
Gundelfingen		549.880	2,573828117%	224.551,7	2,3031%					2,3031%		Gundelfingen		
Gutach		172.622	0,827460370%	109.417,4	1,1222%					1,1222%		Gutach		
Gutach Teilgebiet Landstraße		4.159				4,159	Gut. --> Waldk.			0,0270%				
Horben		41.480	0,194155798%			41,480				0,1839%		Horben		
Kirchnzarten		486.742	2,396218624%	209.824,5	2,1521%					2,1521%		Kirchnzarten		
Kirchnz./ Neuhäuser		25.193				25,193	Kirchnz. --> FR			0,1092%				
+ Bu.-Falkenstein						-10,001	Falk. --> Kirchnz.			-0,0430%				
Malterdingen		136.140	0,637231687%	62.300,5	0,6390%					0,6390%		Malterdingen		
March		411.102	1,924248721%	255.582,1	2,6214%					2,6214%		March		
Oberried		129.419	0,605772643%	76.344,9	0,7830%					0,7830%		Oberried		
Stegen		187.494	0,877604803%	89.880,7	0,9219%					0,9219%		Stegen		
Umkirch		300.993	1,408860563%	183.249,4	1,8795%					1,8795%		Umkirch		
Waldkirch		1.185.469	5,548835098%	774.625,7	7,9449%					7,9449%		Waldkirch		
+ Gutach Teilgebiet Landstraße						-4,159	Gut. --> Waldk.			-0,0270%				
ZWISCHENSUMME		20.576.664	96,313370828%	9.390.494,6	96,3134%					96,3134%		ZWISCHENSUMME		
Nicht gemessene Gemeinden														
Gottenheim		123.453	0,577847535%									Gottenheim		
Reute		130.722	0,611871607%									Reute		
Riegel		285.350	1,335640236%									Riegel		
Teningen		116.407	0,544867261%									Teningen		
Vörstetten		131.690	0,616402533%									Vörstetten		
ZWISCHENSUMME		787.622	3,686629172%	359.444,1	3,6866%					3,6866%		ZWISCHENSUMME		
GESAMTSUMME		21.364.286	100,000000000%	9.749.938,7	100,0000%					100,0000%		GESAMTSUMME		



Verbandsmitglied		Betriebs- und Verwaltungskosten-Umlage		Kapitaldienst-Umlage		Gesamtumlage		Verbandsmitglied
		TWA 01.10.2017-30.09.2018	Jahr 2019	AGM	Jahr 2019	Jahr 2019	Jahr 2019	
Gemeinde / Stadt		%	EUR	%	EUR	EUR	EUR	Gemeinde / Stadt
Gemessene Gemeinden								
Au		0,32510321%	34.119,58	0,33965563%	21.568,13	55.687,71	Au	
Merzhausen		1,11414995%	116.930,04	1,16402205%	73.915,40	190.845,44	Merzhausen	
Bahlingen		0,94118742%	98.777,62	1,03844800%	65.941,45	164.719,07	Bahlingen	
Bötzingen		1,65240116%	173.419,50	1,78486658%	113.339,03	286.758,53	Bötzingen	
Buchenbach		0,63662386%	66.813,67	0,69346104%	44.034,78	110.848,45	Buchenbach	
Denzlingen		2,78517520%	292.304,14	3,20905646%	203.775,09	496.079,23	Denzlingen	
Heuweiler		0,20430002%	21.441,29	0,23539284%	14.947,45	36.388,74	Heuweiler	
Ebringen		0,61363966%	64.401,48	0,60381611%	38.342,32	102.743,80	Ebringen	
Pfaffenweiler		0,49192601%	51.627,63	0,53286592%	33.836,99	85.464,62	Pfaffenweiler	
Schallstadt		1,43013541%	150.092,71	0,99615779%	63.256,02	213.348,73	Schallstadt	
Eichstetten		0,88085375%	92.445,60	0,84289267%	53.523,68	145.969,28	Eichstetten	
Endingen		1,22202923%	128.251,97	1,55088731%	98.481,34	226.733,31	Endingen	
Freiburg		61,98153388%	6.504.961,98	65,45357051%	4.156.301,73	10.661.263,71	Freiburg	
Glottental		1,41719661%	148.734,78	0,87406151%	55.502,91	204.237,69	Glottental	
Gundelfingen		2,30310885%	241.711,27	2,57382812%	163.438,09	405.149,36	Gundelfingen	
Gutach		1,14927497%	120.616,41	0,82746037%	52.543,73	173.160,14	Gutach	
Horben		0,18385665%	19.295,76	0,19415580%	12.328,89	31.624,65	Horben	
Kirchzarten		2,21824760%	232.805,09	2,39621862%	152.159,88	384.964,97	Kirchzarten	
Malterdingen		0,63898392%	67.061,36	0,63723169%	40.464,21	107.525,57	Malterdingen	
March		2,62137113%	275.112,90	1,92424872%	122.189,79	397.302,69	March	
Oberried		0,78302954%	82.178,95	0,60577264%	38.466,56	120.645,51	Oberried	
Stegen		0,92185913%	96.749,12	0,87760480%	55.727,90	152.477,02	Stegen	
Umkirch		1,87949288%	197.252,78	1,40886056%	89.462,65	286.715,43	Umkirch	
Waldkirch		7,91789079%	830.982,63	5,54883510%	352.351,02	1.183.333,65	Waldkirch	
ZWISCHENSUMME		96,31337083%	10.108.088,26	96,31337083%	6.115.899,04	16.223.987,30	ZWISCHENSUMME	
Nicht gemessene Gemeinden								
Gottenheim		0,57784753%	60.645,10	0,57784753%	36.693,32	97.338,42	Gottenheim	
Reute		0,61187161%	64.215,93	0,61187161%	38.853,85	103.069,78	Reute	
Riegel		1,33564024%	140.175,44	1,33564024%	84.813,16	224.988,60	Riegel	
Teningen		0,54486726%	57.183,82	0,54486726%	34.599,07	91.782,89	Teningen	
Vörstetten		0,61640253%	64.691,45	0,61640253%	39.141,56	103.833,01	Vörstetten	
ZWISCHENSUMME		3,68662917%	386.911,74	3,68662917%	234.100,96	621.012,70	ZWISCHENSUMME	
GESAMTSUMME		100,00%	10.495.000,00	100,00%	6.350.000,00	16.845.000,00	GESAMTSUMME	

Wirtschaftsplan 2019

01.10.2018